

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

KOSLITSCH & ESTRADA SERVICIOS EN TECNOLOGÍA ELÉCTRICA Y ELECTRÓNICA KOES CIA. LTDA.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Expresados en dólares de E.U.A.)

**KOSLITSCH & ESTRADA SERVICIOS EN
TECNOLOGÍA ELÉCTRICA Y ELECTRÓNICA KOES
CIA. LTDA.**

Notas a los Estados financieros al 31 de diciembre de
2017.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

KOSLITSCH & ESTRADA SERVICIOS EN TECNOLOGÍA ELÉCTRICA Y ELECTRÓNICA KOES CIA. LTDA.
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Expresados en dólares de E.U.A.)

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2017

Expresadas en Dólares de E.U.A.

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

Koslitsch & Estrada Servicios en Tecnología Eléctrica y Electrónica KOES Cia. Ltda., fue constituida mediante resolución el 17 de Enero del 2002 y legal mente inscrita el 28 de Mayo de 2002, de nacionalidad ecuatoriana, domiciliada en la ciudad de Quito Capital de la República del Ecuador.

Su actividad principal es la Comercialización de bienes y productos eléctricos y electrónicos; prestación de servicios técnicos, mantenimiento y reparación de bienes y productos eléctricos y electrónicos, y todas las actividades relacionadas con su objeto social.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN

Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2017, por el inicio de las actividades de la empresa y los balances serán preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda de uso legal en el Ecuador, de lo que actualmente tiene en sus activos.

NOTA 3. NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA – NIIF

Estos estados financieros correspondientes al ejercicio del 2017 son los estados financieros que la Compañía ha preparado de acuerdo con las NIIF.

Por lo tanto, la Compañía ha preparado estados financieros que cumplen con las NIIF vigentes para los períodos finalizados al 31 de diciembre de 2017

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2017 mantiene un valor de \$ 81.886,12 que corresponde a la actividad comercial desarrollada durante el año 2017.

	<u>31 de diciembre de</u>
	<u>2017</u>
Bancos	81.886,12
TOTALES	81.886,12

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**KOSLITSCH & ESTRADA SERVICIOS EN TECNOLOGÍA ELÉCTRICA Y ELECTRÓNICA KOES CIA. LTDA.****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Expresados en dólares de E.U.A.)**

La Compañía mantiene sus cuentas corrientes en dólares estadounidenses (moneda en curso legal en Ecuador) en diversos bancos locales, los fondos son de libre disponibilidad.

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera:

	31 de diciembre de
	2017
Clientes	22.585,86
IRF Retención	9.957,68
TOTALES	32.542,57

(1) Las cuentas por cobrar a clientes tienen vencimientos corrientes y no generan intereses.

NOTA 6. PROPIEDAD, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre de 2017, los muebles, enseres, equipos y vehículos, estaban conformados de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre de
	2017
Propiedad Planta y Equipo	145.452,29
Menos- Depreciación acumulada	(117.406,02)
	28.046,27

NOTA 7. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas por pagar se formaban de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre de
	2017
Proveedores Comerciales	2.054,73
Deudas Comerciales Socios	35.941,43
Préstamos Socios	62.529,54
	100.524,70

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**KOSLITSCH & ESTRADA SERVICIOS EN TECNOLOGÍA ELÉCTRICA Y ELECTRÓNICA KOES CIA. LTDA.****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Expresados en dólares de E.U.A.)****NOTA 8. IMPUESTOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de impuestos por pagar se formaban de la siguiente manera:

	<u>Al 31 de diciembre de</u>
	<u>2017</u>
Impuestos por Pagar IVA	460.92
impuestos por Pagar RENTA	356.11
TOTALES	817,03

NOT 9. IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE

A continuación se detalla la composición del impuesto a la renta al 31 de diciembre de 2017:

En el cálculo del impuesto a la renta corriente para el año fiscal 2017 se considero la siguiente partida en la determinación de la utilidad tributable:

	<u>Al 31 de diciembre de</u>
	<u>2017</u>
Utilidad antes de provisión para impuesto a la renta	3.990,85
Más:	
Gastos no deducibles	973,27
Utilidad / Pérdida tributable	4.961,12
Tasa de impuesto	22%
TOTALES	1.091,45

NOTA 10. PATRIMONIO

A continuación se detalla la composición del Patrimonio de la compañía al 31 de diciembre de 2017, por un valor de \$ 17.946,96 de capital USD:

	<u>Al 31 de diciembre de</u>
	<u>2017</u>
Capital suscrito y / o asignado	400,00
Reserva Legal	1.866,03
Utilidades Acumuladas	12.784,53
Utilidad/Pérdida del Ejercicio	2.896,40
TOTALES	17.946,96

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**KOSLITSCH & ESTRADA SERVICIOS EN TECNOLOGÍA ELÉCTRICA Y ELECTRÓNICA KOES CIA. LTDA.****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Expresados en dólares de E.U.A.)****a) Capital social**

El detalle de los socios de la Compañía al 31 de diciembre de 2017 es el siguiente:

KOES CIA. LTDA.

Nombre de socios	Número de acciones	Valor por acción	Capital Social	Participación %
Estrada Rubio Rocío Inés	360	\$ 1,00	\$ 360.00	90%
Koslitsch Estrada Rudolf Felipe	40	\$ 1,00	\$ 40.00	10%
	400		400.00	100%

NOTA 11. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Durante el año 2017 los ingresos por actividades ordinarias se componen de la siguiente manera:

	2017
Ventas de bienes	250.286,30
Ventas por prestación de servicios	12.448,24
Otros Ingresos financieros	810,07
TOTALES	263.544,61

NOTA 12. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos del año terminado el 31 de diciembre de 2017, se forma de la siguiente manera:

	31 de diciembre de
	2017
Costo de Ventas	153.590,89
Gastos Administrativos, Ventas y financiero	105.262,13
TOTALES	258.853,02

NOTA 13. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por el Representante Legal de la Compañía y serán presentados a los Socios y la junta General para su aprobación. En opinión del Representante Legal de la Compañía, los Estados Financieros serán aprobados por la Junta sin modificaciones.



Rocío Estrada Rubio
GERENTE GENERAL
CI: 1706339411



Carmen Mariela Pazquel
CONTADORA GENERAL
RUC: 1715984207001